

# Liseleje Badehotel ApS

Liselejevej 62  
3360 Liseleje

CVR.nr.: 43 66 11 83

## ÅRSRAPPORT 2022/2023

Regnskabsperiode: 22/11 2022 - 31/12 2023

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
3. juli 2024

---

Dorte Elsebeth Suurballe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 22/11 2022 - 31/12 2023	7.
Balance pr. 31/12 2023	8.
Noter	10.

This document has esignatur Agreement-ID: fa5b93qUQQq251930687

# Selskabsoplysninger

## Selskab

Liseleje Badehotel ApS  
Liselejevej 62  
3360 Liseleje

CVR.nr.: 43 66 11 83

Regnskabsperiode: 22/11 2022 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 22/11 2022

## Direktion

Dorte Elsebeth Suurballe

## Revisor

Revision Ryttergaarden P/S  
Rytterkær 2  
4000 Roskilde

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 22. november 2022 - 31. december 2023 for Liseleje Badehotel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. november 2022 - 31. december 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Liseleje, den 3. juli 2024

### Direktion

.....  
Dorte Elsebeth Suurballe

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### Til kapitalejeren i Liseleje Badehotel ApS

#### Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Jeg har opstillet årsregnskabet for Liseleje Badehotel ApS for regnskabsåret 22/11 2022 - 31/12 2023 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Regnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herringsløse, den 3. juli 2024

Revision Ryttergaarden P/S

(CVR.nr. 36908114)

Claus Nielsen  
Registreret revisor  
mne1770

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er, at drive hotel, café og restaurant.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende

For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

Selskabet har som følge af underskud i 2023 negativ egenkapital, hvorved der kan være usikkerhed omkring selskabets fremtidige drift (going concern).

Det er afgørende for selskabets fortsatte drift, at omsætningen som minimum fastholdes på det nuværende niveau samtidig med, at dækningsgraden forbedres væsentligt. Derudover skal der opnås besparelser på omkostningerne.

Den daglige ledelse har iværksat aktiviteter, hvorefter der fremadrettet forventes en rentabel drift.

Selskabets ledelse er opmærksomme på den økonomiske situation, og vil i den forbindelse følge udviklingen i selskabets økonomi endnu tættere gennem den kommende tid.

Der henvises i øvrigt til årsrapportens note 1 usikkerhed om going concern.

Kapitalberedskab:

Selskabet har som følge af underskud negativ egenkapital, og selskabet er således omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen retableres ved egen indtjening inden for de kommende par år eller kapitaltilførsel.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 22/11 2022 - 31/12 2023

Note	2022/2023
	(14 mdr.)
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>47.697</b>
2 Personaleomkostninger	-813.432
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-9.333
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-775.068</b>
Andre finansielle indtægter	18.943
Andre finansielle omkostninger	-16.337
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-772.462</b>
3 Skat af årets resultat	-3.446
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-775.908</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat	-775.908
<b>I ALT</b>	<b>-775.908</b>

This document has esignatur Agreement-ID: fa5b93qUQQq251930687

**Balance pr. 31/12 2023**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	90.667
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>90.667</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>90.667</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.680
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	369.751
Periodeafgrænsningsposter	2.339
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>398.770</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>124.406</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>523.176</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>613.843</b>

This document has esignatur Agreement-ID: fa5b93qUQQq251930687



**Balance pr. 31/12 2023**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>
Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	<u>-775.908</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>-735.908</u></b>
<b>3</b> Udskudt skat	<u>3.446</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>3.446</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	45.781
Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.169
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	254.979
Gæld til tilknyttede virksomheder	723.734
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>211.642</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.346.305</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>1.346.305</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>613.843</u></b>
<b>1</b> Going concern	
<b>4</b> Eventualforpligtelser	
<b>5</b> Anvendt regnskabspraksis	

This document has esignatur Agreement-ID: fa5b93qUQQq251930687

## NOTER

### Note 1 - Going concern

Selskabet har haft et tab i regnskabsåret, der sluttede 31.12 2023, og som følge heraf overstiger selskabets forpligtelser pr. denne dato selskabets aktiver, hvorved at kapitalgrundlaget er negativt. Der er som følge heraf væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der i det kommende regnskabsår sker en udvikling i selskabets aktiviteter, således at selskabet via forbedret indtjening kan opfylde sine forpligtelser løbende.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet via den fremtidige indtjening vil være i stand til at opfylde selskabets forpligtelser, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning for forsat drift

### Note 2 - Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

**2022/2023**

**2**

Gager og lønninger

794.783

Pensionsbidrag

0

Andre omkostninger til social sikring

18.649

**813.432**

### Note 3 - Skat

**2022/2023**

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst

0

Regulering af udskudt skat

3.446

**3.446**

### Note 4 - Eventualforpligtelser

Husleje:

Selskabet har indgået en huslejekontakt med en opsigelse på 6 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør 300 t.kr. pr. 31. december 2023.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for SuurballeJahnsen ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

### Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022/2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

## NOTER

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv..

## NOTER

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

## NOTER

indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi af kostpris</b>
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	1- 5 år	0-20 %

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

## NOTER

### **Sambeskatning**

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Dorte Elsebeth Suurballe

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorte Elsebeth Suurballe

Direktør

ID: 5bb45ed1-816d-4eba-ae6a-93bbfe9264c5

Tidspunkt for underskrift: 05-07-2024 kl.: 11:12:04

Underskrevet med MitID



## Dorte Elsebeth Suurballe

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorte Elsebeth Suurballe

Dirigent

ID: 5bb45ed1-816d-4eba-ae6a-93bbfe9264c5

Tidspunkt for underskrift: 05-07-2024 kl.: 11:12:04

Underskrevet med MitID



## Claus Nielsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Claus Nielsen

Revisor

ID: a63469c8-2326-47eb-8885-aceb6806b768

Tidspunkt for underskrift: 05-07-2024 kl.: 11:19:35

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: fa5b93qUQQq251930687

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).